

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Караван» за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Караван» по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Все суммы представлены в тысячах российских рублей. Вычитаемые и отрицательные значения приводятся в круглых скобках.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Караван» зарегистрировано по адресу:

630090, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Кутателадзе, дом 4а, офис 503

Дата государственной регистрации **24.03.2017**

Почтовый адрес: 630090, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Кутателадзе, дом 4а, офис 503

Фактический адрес: 630060, г. Новосибирск, ул. Тимакова, 6/4

Телефон организации: +7 (383) 333-99-00; +7 913 710-43-97

Адрес электронной почты: info@3339900.ru

1.2. Основные виды деятельности

Основной деятельностью Общества является торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками код 46.34.1

1.3. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью осуществляется генеральным директором Кашликовым Александром Александровичем.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью является ревизионная комиссия.

1.4. Информация о численности персонала

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 109 человек.
Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 94,7 человек.

1.5. Аудит

Организация, согласно требованиям действующего законодательства с отчетности за 2025 г подлежит обязательному аудиту.

На отчетный год аудитором Организации утверждена «Аудиторская фирма "Эксперт"». Договор № 93-26АФ заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год - 19.02.2026.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет в Организации ведётся в автоматизированном виде с применением программного комплекса 1С Бухгалтерия 8.3 посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на генерального директора Организации.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

При формировании учетной политики организацией приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

2.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости объекта основных средств, являющейся общей суммой связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Переоценка не производится.

Принятые Организацией сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Наименование группы	Срок полезного использования (месяцев)
Машины и оборудование (кроме офисного)	61-80
Транспортные средства	37-120
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-60
Офисное оборудование	13-84

Основные средства распределяются по группам и видам:

- Машины и оборудование
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Офисное оборудование

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Капитальные вложения

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов основных средств.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый объект основных средств, объект нематериальных активов или восстанавливаемый объект основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств.

2.3.Аренда

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.4. Запасы (материалы/товары)

Учет сырья и материалов (далее материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на

добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материальных запасов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени поступления единиц). Расчетный период месяц. Для оценки всех запасов при их передаче в производство или на иные цели и ином выбытии используется один способ.

Стоимость инструментов, инвентаря, хозяйственных принадлежностей, спецодежды, спецоснастки и т.д. списывается на затраты в полном размере при передаче их в эксплуатацию. Для обеспечения контроля за сохранностью стоимость материалов, указанных выше после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. Учет ведется по местам хранения и материально-ответственным лицам.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерском учете не создается.

Учет активов для продажи (товаров) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 «Товары» с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету и предусмотренным рабочим планом счетов Организации.

Единицей учета товаров признается номенклатурный номер.

Транспортные расходы по доставке товара от Поставщика до склада учитываются отдельно на счете 44.1 в аналитике «Транспортные расходы» в составе прямых расходов.

Сумма прямых транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые с момента их передачи в продажу учитываются в составе расходов на продажу счет 44 «Расходы на продажу» аналитика «Транспортные услуги» в составе косвенных расходов.

Оценка списания товаров при реализации или ином выбытии:

По методу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения)

Для оценки всех товаров при их реализации или на иные цели и ином выбытии используется один способ.

2.5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей (заказчиков) отражается в учете одновременно с признанием в учете выручки (доходов) от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг.

Величина дебиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором.

Единица учета расчетов с покупателями и заказчиками является дебиторская (кредиторская) задолженность по каждому покупателю (заказчику) и каждому договору.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчетном периоде Обществом резерв по сомнительным долгам не создавался.

2.6. Денежные потоки

Денежные средства Общества включают денежные средства в наличной и безналичной форме, в том числе денежные средства на рублевых расчетных счетах Общества, на специальных счетах, счетах по обслуживанию корпоративных карт.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости; к ним относятся банковские депозиты со сроком погашения три месяца или меньше.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода в порядке, установленном ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

2.7. Уставный капитал

Уставный капитал зарегистрированная в учредительных документах совокупность вкладов участников Общества, удостоверяющих обязательственные права участников Общества по отношению к Обществу.

Уставный капитал определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

Уставный капитал оценивается на момент регистрации Общества в сумме, определенной в учредительных документах, независимо от задолженности участников по взносам в уставный капитал. Изменение (увеличение или уменьшение) уставного капитала отражается в учете на момент государственной регистрации изменений, внесенных в учредительные документы Общества. Уставный капитал Общества может быть увеличен за счет собственного имущества Общества или за счет дополнительных взносов участников.

2.8. Кредиторская задолженность

Величина кредиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором. Сумма аванса в полном объеме засчитывается в счет исполнения обязательств по договору, если иное не предусмотрено договором, а также в соответствии с назначением платежа.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражается в учете одновременно с принятием к учету активов, результатов выполненных работ, оказанных услуг, поставляемых, (осуществляемых) поставщиком (подрядчиком).

Единицей учета расчетов с поставщиками и подрядчиками является кредиторская (дебиторская) задолженность по каждому поставщику (подрядчику) и каждому договору.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками включают:

- кредиторскую задолженность перед поставщиками, подрядчиками;
- авансы и предварительные оплаты, выданные поставщикам и подрядчикам.

Списание кредиторской задолженности может происходить:

- в связи с истечением срока исковой давности;
- в связи с ликвидацией кредитора;
- частично при заключении мирового соглашения;
- в прочих случаях, предусмотренных законодательством РФ, обуславливающих прекращения требований кредитора.

Суммы кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Общества и относятся в состав прочих доходов.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы полученные» отражается по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС.

2.9. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочные обязательства по оплате отпусков.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода. Отчетным периодом признается квартал.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.10. Доходы организации

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности, подразделяются на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Организации признается выручка от выполнения работ и оказания услуг.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Организации признаются:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке. Общество отражает данные доходы в отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению»;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений, в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде (с учетом требований ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»);

- суммы кредиторской (за исключением дивидендов) и депонентской задолженности, по которой срок исковой давности истек в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;

- суммы излишков материальных ценностей, выявленных в ходе проведения инвентаризации;
- суммы страховых возмещений;
- суммы от реализации материалов и основных средств;
- другие поступления (доходы) согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», по мере образования (выявления).

2.11. Расходы организации

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с реализацией товаров, с выполнением работ и оказанием услуг, осуществление которых связано с обычными видами деятельности Общества.

Расходы (затраты) подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Расходы (затраты) по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

В составе прочих расходов признаются:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных Обществом убытков;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (с учетом требований ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»);
- административные штрафы;
- премии/бонусы Покупателям;
- расходы не уменьшаемые налогооблагаемую прибыль;
- списание дебиторской задолженности;
- другие расходы согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Организация формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.13. Изменения учетной политики 2025

В учетную политику Организации на 2025 год внесены изменения, связанные с утратой Обществом права на применение упрощенных норм ведения бухгалтерского учета формирования упрощенной бухгалтерской отчетности. Все изменения отражаются в учете и отчетности перспективным методом.

В учетную политику Организации на 2025 год внесены изменения, связанные с началом применения с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в части:

- состава бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- состава и содержания информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- условий достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В учетную политику Организации на 2025 год также внесены изменения, связанные с началом применения с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» в части общих требований к проведению инвентаризации, случаев обязательного проведения инвентаризации.

Применение данного стандарта не окажет влияния непосредственно на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Раскрытие существенной информации

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в составе пояснений 4.1. «Наличие и движение основных средств», а также 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами» и 4.3. «Амортизируемые и не амортизируемые основные средства», 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеется ограничения использования», 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)».

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

6. ЗАПАСЫ

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 6.1. «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 6.2. «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

Организацией проведена проверка запасов на наличие признаков обесценения, по результатам которой признаки обесценения запасов не установлены. Резерв под обесценение запасов не создавался.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность»

Резерв по сомнительным долгам Организацией не создавался, в связи с несущественной суммой просроченной дебиторской задолженности.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1230 отражена следующая задолженность

тыс. руб.			
Вид задолженности	2025	2024	2023
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	73	3 917	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	1 261	470	510
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	18 724	9 851	12 236
Итого	20 058	14 238	12 746

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация по пояснению «Обязательства» дополняется табличными пояснениями 8.1. «Наличие и движение обязательств за исключением оценочных обязательств», 8.2. «Просроченные обязательства», 8.3 «Оценочные обязательства».

9. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Информация по пояснению «Обязательства» дополняется табличными пояснениями 9 «Обеспечения обязательств»

В данном разделе отражены залоги за оборудование и тару.

10. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Организация отразила в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

СПРАВКА К РАСЧЕТУ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ПО ПОСТОЯННЫМ И ВРЕМЕННЫМ РАЗНИЦАМ

за январь-декабрь 2025 года

Прибыль/Убыток по Бух учету до налогообложения	26 204
Условный расход по налогу на прибыль	6 551
СВЕРХЛИМИТНЫЕ РАСХОДЫ	385
Административный штраф	361
Расходы по безвозмездной передаче	945
НДС сверхлимитный	76
Реализация ОС	2 239
Убыток прошлых лет	587
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	1 552
Списание дебиторской задолженности	1
Итого постоянных разниц (ПНР)	6 145
Постоянные налоговые расходы (Дт 99 Кт 68)	1 536
Прибыль прошлых лет	-94
Административный штраф	282
Итого постоянных разниц (ПНД)	188
Постоянные налоговые доходы (Дт 68 Кт 99)	47

ВРЕМЕННЫЕ РАЗНИЦЫ

Оценочные обязательства резерв на оплату отпусков	8 691
Курсовые разницы	20
Итого временных разниц	8 711
Отложенные налоговые активы (ОНА) (Дт 09 Кт 68)	2 178
Оценочные обязательства резерв на оплату отпусков	0
Итого временных разниц	0
Отложенные налоговые активы (ОНА) (Дт 68 Кт 09)	0
Курсовые разницы	14
Итого временных разниц	14
Отложенные налоговые обязательства (ОНО) (Дт 77 Кт 68)	4
Лизинговые платежи	1 858
Расходы по приобретению имущества в лизинг	144
Итого временных разниц	2 002
Отложенные налоговые обязательства (ОНО) (Дт 68 Кт 77)	500
Текущий налог на прибыль	9 721

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Бенефициаром компании является единственный собственник Кашликов А.А. гражданин РФ, доля УК 100%. За проверяемый период Организация выплат дивидендов в его пользу не производило.

Вознаграждения основному управленческому персоналу организации						
						тыс.руб.
Основной управленческий персонал организации:	краткосрочные вознаграждения за 2025г.	долгосрочные вознаграждения	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	иные долгосрочные вознаграждения	итого
1	2	3	4	5	6	7
Генеральный директор; Заместитель генерального директора по продажам и маркетингу	6 569	-	-	-	-	6 569
						тыс.руб.
Основной управленческий персонал организации:	краткосрочные вознаграждения за 2024г.	долгосрочные вознаграждения	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	иные долгосрочные вознаграждения	итого
1	2	3	4	5	6	7
Генеральный директор; Заместитель генерального директора по продажам и маркетингу	7 743	-	-	-	-	7 743

12. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Организации, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025год, отсутствуют.

Генеральный директор _____ /Кашликов А.А./

«12» марта 2026г.

